

貸借対照表

(公社) 宮崎県物産貿易振興センター

令和6年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	5,868,461	4,267,242	1,601,219
普通預金	43,081,453	46,915,931	-3,834,478
定期預金	12,200,000	27,200,000	-15,000,000
未収金	24,969,995	20,991,031	3,978,964
貯蔵品	2,383,591	3,653,410	-1,269,819
前払金	761,500	152,500	609,000
流動資産合計	89,265,000	103,180,114	-13,915,114
2 固定資産			
(1) 基本財産	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	16,543,990	15,199,840	1,344,150
特定資産合計	16,543,990	15,199,840	1,344,150
(3) その他固定資産			
リース資産	12,474,076	16,610,380	-4,136,304
電話加入権	361,367	361,367	0
その他固定資産合計	12,835,443	16,971,747	-4,136,304
固定資産合計	29,379,433	32,171,587	-2,792,154
資産合計	118,644,433	135,351,701	-16,707,268
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	6,859,267	4,893,023	1,966,244
未払消費税等	3,801,800	7,505,500	-3,703,700
未払法人県民税	21,000	21,000	0
預り金	36,465,587	39,806,092	-3,340,505
賞与引当金	2,130,081	0	2,130,081
流動負債合計	49,277,735	52,225,615	-2,947,880
2 固定負債			
リース債務	12,474,076	16,610,380	-4,136,304
退職給付引当金	16,543,990	15,199,840	1,344,150
固定負債合計	29,018,066	31,810,220	-2,792,154
負債合計	78,295,801	84,035,835	-5,740,034
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	40,348,632	51,315,866	-10,967,234
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	40,348,632	51,315,866	-10,967,234
負債及び正味財産合計	118,644,433	135,351,701	-16,707,268

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品・・・キャリアバッグ等 最終仕入原価法による原価法を採用しています。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額の内、当期に帰属する額を計上しています。

退職給付引当金・・・期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上しています。

(3) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、一契約300万円超のものは通常の売買取引に準じた会計処理(リース期間定額法にての減価償却)、それ以外の場合は通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式を採用しています。

2 特定資産の増減額及び残高

(単位：円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
退職給付引当資産	15,199,840	1,344,150	0	16,543,990

3 特定資産の財源等の内訳

(単位：円)

科目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に対応 する額)
特定資産				
退職給付引当資産	16,543,990	0		16,543,990

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区 分	資産の種類	期首帳簿 価額	当期 増加額	当期 減少額	期末帳簿 価額
基本財産					
	基本財産計	0	0	0	0
特定資産	退職給付引当資産 定期預金 (宮崎銀行他)	15,199,840	1,344,150	0	16,543,990
	特定資産計	15,199,840	1,344,150	0	16,543,990

2 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	0	2,130,081	0	0	2,130,081
退職給付引当金	15,199,840	1,344,150	0	0	16,543,990